

ÅRSREGNSKAB 2024

for Amagerland Provstiudvalg

i Amagerland Provsti

i Dragør Kommune, Tårnby Kommune

Myndighedskode 4412

CVR-nr. 21326879

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiell status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Amagerland Provstiudvalg.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Frie midler:

De frie midler udgør ved årets udgang kr.2.912.722,47. Disponeret som følger:

- artskonto 741110 Frie midler/kassebeholdning kr.1.370.134,37
- artskonto 741150 Vedligeholdsplan kr.526.676,19
- artskonto 741160 Samarbejde FSĐT kr.313.916,60
- artskonto 741160 Samarbejde præsters efteruddannelse kr.233.482,83
- artskonto 741160 Biregnskab DTMT kr.370.767,05
- artskonto 741160 Biregnskab FSU kr.97.745,43

Forkortelser:

FSĐT - Folkekirkens Skoletjeneste for Dragør-Tårnby

FSU - Folkekirkens Skoletjeneste for Ungdomsuddannelser

DTMT - Din Tro-Min Tro

Resultat af drift:

- Konto 741110 Provstiets frie midler er beholdningen ultimo 2024 på kr.1.370.134,37 primo på kr.1.398.619,21. Beholdningen af frie midler er nedbragt med kr.28.484,84.
- Konti 741151-59 eksisterer ikke længere. De biregnskaber og samarbejdsaftaler der har været ført på kontiene hidtil er overført og lagt sammen til en konto 741160. Der er tale om en sammenlægning af forskellige samarbejder, der får midler fra provstiudvalgskassen, og biregnskaber med særskilte konti i banken, hvor midlerne kommer andre steder fra end provstiudvalgskassen. Der er vedhæftet bi- og delregnskaber for samtlige regnskaber på kontoen med forklaringer til regnskaberne.

Reserven:

Tårnby (artskonto 731105) - Midlerne fra tidligere 5%-midler og energipulje er lagt sammen under en konto reserven for Tårnby kommune, efter provstiudvalgets beslutning på møde den 10.10.2024.

Primo sammenlagt kr.9.048.273,34

Indkomne beløb med renter kr.2.601.394,94

Forbrug kr.-4.644.259,59

Egenkapitalen ultimo kr.7.005.408,69.

Dragør (artskonto 731106) - Midlerne fra tidligere 5%-midler og energipulje er lagt sammen under en konto reserven for Dragør kommune, efter provstiudvalgets beslutning på møde den 10.10.2024.

Primo sammenlagt kr.2.079.922

Indkomne beløb med renter kr.861.663,32

Forbrug kr.-66.507,50

Egenkapitalen ultimo kr.2.875.147,82.

Formål 2 Kirkebygning og sognegård

Der er budgetteret med en drift på kr.3.387.662,00. Da budgettet blev lavet, blev der budgetteret med et forbrug for energipuljerne på formål 2. Der er lavet om siden, deraf differencen.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter:

Biregnskabet Din Tro-Min Tro er ikke indarbejdet i budget 2024, hvorfor der er store udsving imellem indtægter og udgifter på formål 3 for regnskab 2024 og budget 2024.

Formål 6 Administration og fællesudgifter:

Der er budgetteret med et forbrug på kr.233.482,83 på formål 67 til studietur til præster. Turen blev ikke foretaget i 2024.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde mellem menighedsrådene i Amagerland provsti om Folkekirkens Skoletjeneste i Dragør-Tårnby (FSĐT). Samarbejdet er konteret på formål 3210 artskonto 638142 stedkonto 2002. Trådte i kraft 26/8 2015. Indestående ultimo 2024 kr.313.916,60.

Samarbejde mellem menighedsrådene i Amagerland provsti om præsters deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne. Samarbejdet er konteret på formål 6710 og 6712 artskonto 638142 stedkonto 2001. Trådte i kraft 29/8 2012. Indestående ultimo 2023 kr.233.482,83.

Samarbejde mellem provstierne i Københavns Stift om Folkekirkens Skoletjeneste for Ungdomsuddannelser (FSU). Regnskabet føres i Amagerland provsti. Samarbejdet er konteret

på formål 3213 artskonto 638141 stedkonto 2003. Indestående ultimo 2024 kr.97.745,43.

Samarbejde i Københavns Stift om Bibliarium. Samarbejdet er konteret på formål 3212 artskonto 638142 stedkonto 2004.

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.739.075,91	5.199.843,00
Indtægter	2.739.075,91	5.199.843,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-47.929,70	-3.387.662,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.929,70	-3.387.662,00
3 Kirkelige aktiviteter	-697.747,06	-884.117,00
Indtægter	824.424,57	81.000,00
Udgifter, løn	-912.303,51	-454.920,00
Udgifter, øvrig drift	-609.868,12	-510.197,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.026.238,53	-1.249.939,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-447.497,74	-437.120,00
Udgifter, øvrig drift	-578.740,79	-812.819,00
7 Finansielle poster	231.644,81	200,00
Indtægter	231.644,81	200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	1.198.805,43	-321.675,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve Tårnby kommu	-9.048.273,34	2.042.864,65	-7.005.408,69
731106	Endnu ikke forbrugt reserve Dragør kommu	-2.079.992,00	-795.155,82	-2.875.147,82
741110	Provstiets frie midler	-1.398.619,21	28.484,84	-1.370.134,37
741150	Frie midler - vedligeholdsplan	-448.258,34	-78.417,85	-526.676,19
741151	Frie midler - Samarbejde skoletjenesten FS	-314.844,00	314.844,00	0,00
741152	Frie midler - Samarbejde præsters efterudd	-233.482,83	233.482,83	0,00
741157	Biregnskab - DinTro-MinTro DTMT	-321.003,83	321.003,83	0,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-1.015.911,91	-1.015.911,91
Samlet disponering af samlet resultat			1.051.194,57	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.199.843,00	5.199.843,00
Indtægter	5.199.843,00	5.199.843,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-47.929,70	-3.387.662,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.929,70	-3.387.662,00
3 Kirkelige aktiviteter	-697.747,06	-884.117,00
Indtægter	824.424,57	81.000,00
Udgifter, løn	-912.303,51	-454.920,00
Udgifter, øvrig drift	-609.868,12	-510.197,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.026.238,53	-1.249.939,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-447.497,74	-437.120,00
Udgifter, øvrig drift	-578.740,79	-812.819,00
7 Finansielle poster	231.644,81	200,00
Indtægter	231.644,81	200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	3.659.572,52	-321.675,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741110	Provstiets frie midler	-1.398.619,21	28.484,84	-1.370.134,37
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-1.015.911,91	-1.015.911,91
			-987.427,07	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-2.672.145,45	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-3.659.572,52	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - vedligeholdplan	-448.258,34	-78.417,85	-526.676,19
		-78.417,85	
Disponering på tværs af bevillingstype*		78.417,85	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	-2.460.767,09
Indtægter	-2.460.767,09
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
7 Finansielle poster	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	-2.460.767,09

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve Tårnby kommu	-9.048.273,34	2.042.864,65	-7.005.408,69
731106	Endnu ikke forbrugt reserve Dragør kommu	-2.079.992,00	-795.155,82	-2.875.147,82
			1.247.708,83	
Disponering på tværs af bevillingstype*			1.213.058,26	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			2.460.767,09	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponeringen

731105 Endnu ikke forbrugt reserve Tårnby kommune

Midlerne fra tidligere reserve (artskonto 731105) og energipulje (741154) er lagt sammen under en konto (731105), efter provstiudvalgets beslutning på møde den 10.10.202

731106 Endnu ikke forbrugt reserve Dragør kommune

Midlerne fra tidligere reserve (artskonto 731106) og energipulje (741155) er lagt sammen under en konto (731106), efter provstiudvalgets beslutning på møde den 10.10.2024.

731107 Lån fra provstiet Tårnby kommune

Kontoen er oprettet, fordi der i det nye regnskabssystem ikke er mulighed for selvstændigt at anføre resultatdisponering af lån fra reserven. Der findes ikke en konto herfor, derfor er der oprettet denne konto til formålet.

741110 Provstiets frie midler

Frie midler er nedbragt med kr. 28.484,84 i 2024.

741150 Frie midler- del – og biregnskaber

Det er ikke længere muligt at disponere delregnskaber og biregnskaber på selvstændige konti. Tidligere del- og biregnskaber er lagt ind samlet under denne konto.

Tidligere 741150	Vedligeholdsplan	kr. 526.676,19
Tidligere 741151	FSDT	kr. 313.916,60
Tidligere 741152	præsters efteruddannelse	kr. 233.482,83
Tidligere 741157	DTMT	kr. 370.767,05
Nyt biregnskab	FSU	kr. 97.745,43

Samlet beløb	kr. 1.015.911,91
---------------------	-------------------------

Der er vedhæftet bilag for samtlige del- og biregnskaber. Forklaringer til de enkelte regnskaber findes i bilagene.

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60 Bank- og Girokonti

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

731105-08 Endnu ikke forbrugt reserve kommune

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
174.583,60	179.353,80
174.583,60	179.353,80
0,00	0,00
13.711.622,35	12.681.312,55
8.784.256,76	2.800.756,04
4.927.365,59	9.880.556,51
13.886.205,95	12.860.666,35

-13.844.473,55	-12.793.278,98
-11.128.265,34	-9.880.556,51
-1.398.619,21	-1.370.134,37
-1.317.589,00	-526.676,19
0,00	-1.015.911,91
0,00	0,00
0,00	0,00
-41.732,40	-67.387,37
-40.796,89	-66.373,86
-935,51	-1.013,51
-13.886.205,95	-12.860.666,35

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.199.843,00	5.199.843,00
10 Kirkelig ligning	1.959.818,00	5.199.843,00
Indtægter	1.959.818,00	5.199.843,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
18 Ligning til reserven (PU)	3.240.025,00	0,00
Indtægter	3.240.025,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-47.929,70	-3.387.662,00
20 Fælles formål	0,00	-3.240.025,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.240.025,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-47.929,70	-147.637,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.929,70	-147.637,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-697.747,06	-884.117,00
32 Kirkelig undervisning	-697.747,06	-884.117,00
Indtægter	824.424,57	81.000,00
Udgifter, løn	-912.303,51	-454.920,00
Udgifter, øvrig drift	-609.868,12	-510.197,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.026.238,53	-1.249.939,00
60 Fælles formål	-71.838,82	-95.486,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.838,82	-95.486,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-63.362,22	-81.983,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.068,00	-43.400,00
Udgifter, øvrig drift	-29.294,22	-38.583,00
62 Personale	-423.513,61	-405.504,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-413.429,74	-393.720,00
Udgifter, øvrig drift	-10.083,87	-11.784,00
63 Bygninger	-7.418,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.418,75	0,00
67 Efteruddannelse	-24.373,99	-242.890,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.373,99	-242.890,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-11.655,14	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.655,14	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-424.076,00	-424.076,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-424.076,00	-424.076,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	231.644,81	200,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	231.644,81	200,00
Indtægter	231.644,81	200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
Ejendomsværdi i alt					

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Delregnskab ALP vedligeholdsplan

Årsregnskab 2024

Stedkonto 1000: Vedligeholdsplan

Projekt	udgifter/ indtægter	skyldige/ tilgode	Egenkapital
Indestående vedligehold	kr. 526.676,19	kr. 0,00	kr. 526.676,19
Samlede indtægter	kr. 542.758,34	kr. 0,00	kr. 542.758,34
Primo	kr. 448.258,34		kr. 448.258,34
Indsat	kr. 94.500,00		kr. 94.500,00
Samlede udgifter	-kr. 16.082,15	kr. 0,00	-kr. 16.082,15
Udgifter	-kr. 16.082,15		-kr. 16.082,15
Balance	2023	2024	
Total	kr. 0,00	kr. 0,00	
Aktiver	kr. 448.258,34	kr. 526.676,19	
Ultimo	kr. 448.258,34	kr. 526.676,19	
Tilgodehavender	kr. 0,00	kr. 0,00	
Passiver	-kr. 448.258,34	-kr. 526.676,19	
Egenkapital	-kr. 448.258,34	-kr. 526.676,19	
Skyldige omkostninger	kr. 0,00	kr. 0,00	
Resultatopgørelse	2024		
Indbetalinger	kr. 94.500,00		
Debitorer primo	kr. 0,00		
Debitorer ultimo	kr. 0,00		
Afholdte udgifter	-kr. 16.082,15		
Kreditorer primo	kr. 0,00		
Kreditorer ultimo	kr. 0,00		
Resultat	kr. 78.417,85		
Egenkapital primo	kr. 448.258,34		
Årets resultat	kr. 78.417,85		
Egenkapital ultimo	kr. 526.676,19		

Delregnskab præsters efteruddannelse til ALP årsregnskab 2024

Stedkonto 2001: Samarbejde om præsters efteruddannelse

Debitkonti	Primo	Indkommet	Forbrug	Ultimo	Tilgodeh.	Skylidige omk.	Egenkapital
Samarbejde mellem menighedsråd		50.000,00 kr.		50.000,00 kr.			50.000,00 kr.
Nedbringelse af frie midler			-36.012,00 kr.	-36.012,00 kr.			-36.012,00 kr.
Studietur	233.482,83 kr.		0,00 kr.	233.482,83 kr.		0,00 kr.	233.482,83 kr.
Individuelle kurser			-13.988,00 kr.	-13.988,00 kr.		0,00 kr.	-13.988,00 kr.
Samlet i alt	233.482,83 kr.	50.000,00 kr.	-50.000,00 kr.	233.482,83 kr.	0,00 kr.	0,00 kr.	233.482,83 kr.

Balance	2023	2024	Resultatopgørelse	2023	2024
Total	0,00 kr.	0,00 kr.	Indbetalinger	50.000,00 kr.	50.000,00 kr.
Aktiver	277.482,83 kr.	233.482,83 kr.	Debitorer primo	0,00 kr.	0,00 kr.
Ultimo	277.482,83 kr.	233.482,83 kr.	Debitorer ultimo	0,00 kr.	0,00 kr.
Tilgodehaver	0,00 kr.	0,00 kr.	Afholdte udgifter	-6.000,00 kr.	-50.000,00 kr.
Passiver	-277.482,83 kr.	-233.482,83 kr.	Kreditorer primo	0,00 kr.	0,00 kr.
Egenkapital	-277.482,83 kr.	-233.482,83 kr.	Kreditorer ultimo	-44.000,00 kr.	0,00 kr.
Skylidige omkostninger	0,00 kr.	0,00 kr.	Resultat	0,00 kr.	0,00 kr.

Egenkapital primo	-277.482,83 kr.	-277.482,83 kr.
Årets resultat	0,00 kr.	0,00 kr.
Egenkapital ultimo	-277.482,83 kr.	-277.482,83 kr.

Forklaringer til regnskabet

Regnskabet nedbringes med kr. 36.012,00. Primopostering er herefter kr. 233.482,83

Delregnskab FSDT til ALP årsregnskab 2024

Stedkonto 2002: Folkekirkens Skoletjeneste Dragør-Tårnby

Debitkonti	Primo	Indkommet	Løn	Forbrug i alt Øv.drift	Ultimo	Tilgodeh.	Løn	Skyldig omk. Øv.drift	Egenkapital
Projektmidler	kr. 307.491,40	511.316,00			818.807,40	0,00			818.807,40
Københavns Stift		81.000,00			81.000,00	81.000,00			162.000,00
Nedbringelse frie midler				-143.705,34	-143.705,34				-143.705,34
Lønudgifter m transport			-417.650,38		-417.650,38		0,00		-417.650,38
AUB, AES				-3.647,95	-3.647,95		0,00		-3.647,95
Tryk, kontor, annoncering				-12.335,41	-12.335,41			0,00	-12.335,41
IT og telefoni drift				-18.795,43	-18.795,43			0,00	-18.795,43
Årlige bidrag				-3.965,42	-3.965,42			0,00	-3.965,42
Møder, faglige dage				-2.065,30	-2.065,30			0,00	-2.065,30
Kurser, efteruddannelse	kr. 912,60			-12.506,00	-11.593,40			0,00	-11.593,40
Studietur		3.000,00			3.000,00				3.000,00
Projekter				-66.136,17	-66.136,17			0,00	-66.136,17
uden for kategori				-2.660,00	-2.660,00			0,00	-2.660,00
indsikoling				-31.193,98	-31.193,98			0,00	-31.193,98
melemtrin				-11.956,88	-11.956,88			0,00	-11.956,88
udskoling				-15.407,31	-15.407,31			0,00	-15.407,31
Lærerkurser				-4.918,00	-4.918,00			0,00	-4.918,00
Inventar,IT, telefon indkøb	kr. 6.440,00	4.504,00		-940,00	10.004,00			0,00	10.004,00
Samlet i alt	kr. 314.844,00	kr. 599.820,00	-kr. 417.650,38	-kr. 264.097,02	kr. 232.916,60	kr. 81.000,00	kr. 0,00	kr. 0,00	kr. 313.916,60
Balance		2023		2024					
Total		0,00		0,00					
Aktiver		328.389,80		313.916,60					
Ultimo		247.389,80		232.916,60					
Tilgodehavender		81.000,00		81.000,00					
Passiver		-328.389,80		-313.916,60					
Egenkapital		-314.844,00		-313.916,60					
Skyldige omkostn.		-13.545,80		0,00					
Forklaringer til regnskabet									
Regnskabet nedbringes med kr. 143.705,34. Primopostering 2025 vil herefter være:									
Samarbejde menighedsråd kr.300.000 Opsparing studietur kr.3.912,60 Vedligeholdspln kr.10.004									
					Resultatopgørelse				
					2023		2024		
					Indbetalinger	607.954,00	599.820,00		
					Debitorer primo				
					Debitorer ultimo	81.000,00	81.000,00		
					Affoldt løn	-393.852,09	-417.650,38		
					Affoldte udgifter	-281.556,11	-264.097,02		
					Kreditorer primo				
					Kreditorer ultimo	-13.545,80	0,00		
					Resultat	0,00	-927,40		
					Egenkapital primo	314.844,00	314.844,00		
					Årets resultat	0,00	-927,40		
					Egenkapital ultimo	314.844,00	313.916,60		

Biregnskab DTMT til ALP årsregnskab 2024

Stedkonto 5000: Din Tro-Min Tro

Debitkonti	Primo	Indkommet	Forbrug i alt		Ultimo	Tilgodeh.	Skyldig omk.		Egenkapital
			Løn	øv. Drift			Løn	øv. Drift	
Tilbageførte midler fra SKAT	39.775,15	0,00		0,00	39.775,15	0,00		0,00	39.775,15
Stiftsrådet	-64.242,95	105.787,35	-21.403,20	-55.065,20	-34.924,00	35.000,00	-76,00	0,00	0,00
Præsentationsvideo	0,00				0,00			0,00	0,00
Lærfest	0,00				0,00				0,00
Fyens Stift	7.485,50				7.485,50				7.485,50
Aarhus Stift	38.906,69				38.906,69				38.906,69
Frederiksberg	33.321,26	0,00	-14.250,00		19.071,26	0,00	0,00	0,00	19.071,26
Københavns Kommune	219.224,16	77.450,00	-101.130,47	-37.721,64	157.822,05	72.500,00	-21.078,08	0,00	209.243,97
Særbevilling Kbh. kommune	0,00				0,00				0,00
Dragør-Tårnby	0,00				0,00				0,00
Gæstelæreb søg faktura	0,00	5.700,00	-5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bornholm	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Gebyr og renter	-2.602,90	788,38		0,00	-1.814,52	0,00		0,00	-1.814,52
Hjemmeside	26.134,35	0,00		0,00	26.134,35	0,00		0,00	26.134,35
Kirkeweb	23.002,57	45.439,58		-36.407,50	32.034,65	0,00		0,00	32.034,65
	321.003,83	235.165,31	-142.483,67	-129.194,34	284.491,13	107.500,00	-21.154,08	0,00	370.837,05
Balance	2023	2024	Resultatopgørelse 2024						
Total	0,00	0,00	Indbetalinger 2024						
Aktiver	414.503,83	391.991,13	235.165,31						
Bank pr. 31/12	321.003,83	284.491,13	Debitorer primo						
Tilgodehavender	93.500,00	107.500,00	Debitorer ultimo						
Passiver	-414.503,83	-391.991,13	Afholdt løn						
Egenkapital	-373.639,50	-370.837,05	Afholdte udgifter						
Skyldige omkostninger	-40.864,33	-21.154,08	Kreditorer primo						
			Kreditorer ultimo						
			Resultat						
			Egenkapital primo						
			Årets resultat						
			Egenkapital ultimo						
			370.837,05						
Forklaringer til regnskabet									
Tilbageførte midler fra SKAT									
Et beløb på kr. 39.775,15 henstår fra tilbageførte midler SKAT 2016.									
Stiftsrådet	I indkomne midler er inkluderet skyldige midler fra Stiftsrådet 2023 på kr. 65.000, til dække af underskud på primobeløbet. På kontoen er inkluderet 25 års jubilaet kr. 5.787,35. Halvdelen af midlerne fra Stiftsrådet står som et tilgodehavende.								
Fyens og Aarhus Stift	Primobeløbene på henholdsvis kr. 7.485,50 og kr. 38.906,69 er beløb, der henstår fra tidligere samarbejder.								
	Bevilling kr.197.200 Folke-, frit- og privatskoler. Brugt: 34 besøg = kr.98.600 Folke- og friskoler, 1 besøg = kr.2.900 privatskole								
	Et indkommet beløb på kr. 28.500 er for skyldige besøg 2023.								
Københavns Kommune	Øvrige indkomne beløb kr.19.950 er overførsler fra øvrige konti, da kontoen bruges som samlekonto til at udbetale lønninger og øvrige udgifter. Kr. 14.250 for Frederiksberg og kr. 5.700 for Gæstelæreb søg med faktura.								

Biregnskab FSU til ALP årsregnskab 2024

Stedkonto 2003: Folkekirken Skoletjeneste for Ungdomsuddannelser

Debitkonti	Forbrug i alt				Skyldig omk.		
	Primo	Indkommet	Løn	Øv.drift	Ultimo	Tilgode	Egenkapital
Projektmidler fra provstier	0,00	495.688,25			495.688,25	-9.146,25	486.542,00
Lønudgifter m transport			-285.490,01		-285.490,01	-24.767,65	-310.257,66
Husleje				-16.000,00	-16.000,00		-19.200,00
Tryk, hjemmeside, afgifter				0,00	0,00		0,00
IT og telefoni, drift				-3.023,55	-3.023,55		-3.023,55
Repræsentation				-2.256,35	-2.256,35		-2.256,35
Årlige bidrag				0,00	0,00		0,00
Møder med kørsel				-5.055,18	-5.055,18		-5.055,18
Kurser/efteruddannelse				-6.125,99	-6.125,99		-6.125,99
Projekter og annoncering				-23.145,63	-23.145,63		-23.145,63
Inventar og vedligehold				0,00	0,00		0,00
IT og telefoni, køb				-20.139,00	-20.139,00		-20.139,00
Renter og gebyr		606,79		-200,00	406,79		406,79
Samlet i alt	0,00	496.295,04	-285.490,01	-75.945,70	134.859,33	-9.146,25	97.745,43
Balance		2023	2024	Resultatopgørelse			
Total		0,00	0,00	2023			
Aktiver		0,00	125.713,08	2024			
Ultimo			134.859,33	Indbetalinger			
Tilgodehavender			-9.146,25	Debitorer primo			
Passiver		0,00	-125.713,08	Debitorer ultimo			
Egenkapital			-97.745,43	Afholdt løn			
Skyldige omkostn.			-27.967,65	Afholdte udgifter			
				Kreditorer primo			
				Kreditorer ultimo			
				Resultat			
				Egenkapital primo			
				Årets resultat			
				Egenkapital ultimo			
				0,00			
				97.745,43			

Forklaring til regnskabet

Der er indkommet kr. 9.146,25 for meget på kontoen, svarende til et kvartals ekstra indtægt fra Amagerland provsti. Pengene tilbageføres til PUK i 2025.

Kr. 24.272,65 er skyldig løn dec. samt kr. 495 ATP 3. kv. Beløbet overføres til kontoen i 2025.

Kr. 3.200 øvrig drift er husleje for nov-dec der først blev betalt i 2025.